

# 목 차

|                          |   |
|--------------------------|---|
| 내부감시장치에 대한 감사의 의견서 ..... | 1 |
|--------------------------|---|

# 내부감시장치에 대한 감사의 의견서

## 내부감시장치에 대한 감사의 의견서

### 1. 내부감시장치의 개요

가. 주식회사 삼표시멘트의 내부감시장치 및 그 기능은 다음과 같습니다.

- 이사회 : 사외이사 전원으로 구성된 이사회가 이사의 직무집행을 감독합니다.
- 감사위원회 : 이사의 직무집행을 감사합니다. 이를 위하여 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 업무상태와 재산상태를 조사합니다.
- 내부감사부서 : 부서의 업무를 감사합니다. 이를 위하여 일상감사, 정기감사, 특별감사, 시재감사를 수행합니다.

나. 감사위원회 위원의 선임과 감사부서 직원의 인사상 신분보장

#### (1) 감사위원회 위원의 선임

회사는 상법 제 542 조의 10의 규정에 의해 적합한 자격을 갖춘 감사위원을 동법 제 542 조의 12의 규정을 준수하여 선임하고 있습니다.

#### (2) 감사부서 직원의 전출, 전입이나 해고시에는 감사위원회와 사전 협의하게 하는 등 인사상 신분이 보장되어 있습니다

### 2. 내부감시장치의 운영

가. 내부감사의 운영실적 : 일상감사, 반기감사, 및 결산감사 등

나. 감사지적사항에 대한 처리

감사지적사항은 즉시 해당 부서장 및 경영층에 보고를 하고, 감사지침에 따라 조치를 하고 있으며 적절한 시기마다 사후관리를 하고 있습니다.

### 3. 내부감시장치의 가동현황에 대한 감사위원회의 평가의견

본 감사위원회의 의견으로 2023년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 주식회사 삼표시멘트의 내부감시장치는 효과적으로 가동되고 있습니다.

2024년 2월 21일

주식회사 삼표시멘트 감사위원회 위원장 사외이사 고

위원 사외이사 김

위원 사외이사 나



